

J1201216

| | | | |
|--|--------------|---------|------------------------------------|
| Зведена податкова накладна | | | |
| Складена на операції, звільнені від оподаткування | | | |
| Не підлягає наданню отримувачу (покупцю) з причини (зазначається відповідний тип причини) | | | |
| Інформація про операцію з вивезення товарів за межі митної території України: | | | |
| Договір (контракт) | .. (дата) | (номер) | (відмітка про форвардний контракт) |
| Митна декларація | .. (дата) | (номер) | |

Додаток 2
до податкової накладної

РОЗРАХУНОК КОРИГУВАННЯ КІЛЬКІСНИХ І ВАРТИСНИХ ПОКАЗНИКІВ

ДО ПОДАТКОВОЇ НАКЛАДНОЇ

| | | | |
|---|-----------------------------|--|---------------------|
| Постачальник (продавець) | | | |
| ПРИВАТНЕ СІЛЬСЬКОГОСПОДАРСЬКЕ ПІДПРИЄМСТВО "ОБРІЙ" | | | |
| (найменування; прізвище (за наявності), ім'я, по батькові (за наявності) - для фізичної особи - підприємця) | | | |
| 323159411227 | | 32315940 | 1 |
| (індивідуальний податковий номер) | (номер філії ²) | (податковий номер платника податку ³ або серія ⁴ (за наявності) та номер паспорта ⁴) | (код ⁵) |

| | | | |
|---|-----------------------------|--|---------------------|
| 28072025 | 2 | / | (¹) |
| (дата складання) | (порядковий номер) | | |
| від 28072025 № 3 | / | / | |
| (дата складання) | (порядковий номер) | | |
| Отримувач (покупець) | | | |
| ТОВ "ХЮОРРЕМ" | | | |
| (найменування; прізвище (за наявності), ім'я, по батькові (за наявності) - для фізичної особи - підприємця) | | | |
| 388525411239 | | 38852547 | 1 |
| (індивідуальний податковий номер) | (номер філії ²) | (податковий номер платника податку ³ або серія ⁴ (за наявності) та номер паспорта ⁴) | (код ⁵) |

Розділ А

| | | |
|------|---|-----------|
| I | Сума коригування податкового зобов'язання та податкового кредиту (-) (+), у тому числі: | 60147.87 |
| II | сума коригування податкового зобов'язання та податкового кредиту за основною ставкою (-) (+) | - |
| III | сума коригування податкового зобов'язання та податкового кредиту за ставкою 7% (-) (+) | - |
| IV | сума коригування податкового зобов'язання та податкового кредиту за ставкою 14 % (-) (+) | 60147.87 |
| V | Усього підлягають коригуванню обсяги постачання без урахування податку на додану вартість, що оподатковуються за основною ставкою (-) (+) (код ставки 20) | - |
| VI | Усього підлягають коригуванню обсяги постачання без урахування податку на додану вартість, що оподатковуються за ставкою 7% (-) (+) (код ставки 7) | - |
| VII | Усього підлягають коригуванню обсяги постачання без урахування податку на додану вартість, що оподатковуються за ставкою 14 % (-) (+) (код ставки 14) | 429627.63 |
| VIII | Усього підлягають коригуванню обсяги постачання без урахування податку на додану вартість, що оподатковуються за ставкою 0% (-) (+) (код ставки 901) | - |
| IX | Усього підлягають коригуванню обсяги постачання без урахування податку на додану вартість, що оподатковуються за ставкою 0% (-) (+) (код ставки 902) | - |
| X | Усього підлягають коригуванню обсяги операцій, звільнених від оподаткування (-) (+) (код ставки 903) | - |

Розділ Б

| № з/п | № з/п рядка податкової накладної, що коригується або додається | Причина коригування | Опис (номенклатура) товарів/ послуг, вартість чи кількість яких коригується | Код | | | Одиниця виміру товару/ послуги | Коригування кількості | Коригування вартості | Код ставки | Код пільги ⁸ | Обсяги постачання (база оподаткування) без урахування податку на додану вартість | Сума податку на додану вартість | | | | | | | |
|-------|--|---------------------|---|-------------------------|----------------------------------|-----------------------|--------------------------------|--|----------------------|--------------------------------|---------------------------------|--|---|--------------------------------------|---------------------------------|----|------------|--------------|----|--|
| | | | | № з/п групи коригування | ознака товару | послуги згідно з ДКПП | імпорт ⁶ | власна сільськогосподарська продукція ⁷ | код | умовне позначення (українське) | кількість, об'єм, обсяг (-) (+) | ціна постачання товарів/ послуг або максимальна роздрібна ціна товарів | ціна або максимальна роздрібна ціна (-) (+) | кількість постачання товарів/ послуг | Сума податку на додану вартість | | | | | |
| 11 | 12 | 2.1 | ГОРДІЕНКО ХРИСТИНА ВОЛОДИМИРІВНА | 2.2 | ГОРДІЕНКО ХРИСТИНА ВОЛОДИМИРІВНА | 4.1 | 4.2.1 | 4.2.2 | 4.3 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | |
| 102 | 102 | | | 1001 | - | x | - | - | 0301 | -121951.261 | 7.19298 | - | - | - | 14 | - | -877192.98 | -122807.0172 | | |
| | | | | 1001 | - | x | - | - | 0301 | 181680 | 7.19298 | - | - | - | 14 | - | 1306820.61 | 182954.8854 | | |

Суми податку на додану вартість, які скориговані у зважку зі зміною кількісних чи вартісних показників, що зазначені в цьому розрахунку, визначені правильно та включені до податкового зобов'язання.

Інформаційні дані щодо складеної та зареєстрованої в Єдиному реєстрі податкових накладних податкової накладної⁸

.. № _____ / _____ / _____ № _____
(дата складання) (порядковий номер) (реєстраційний номер податкової накладної)

STAMP_1

STAMP_2

Інформаційні дані щодо складеного та зареєстрованого в
Єдиному реєстрі податкових накладних розрахунку
коригування до податкової накладної, складеної повторно на
операцію, за якою в Єдиному реєстрі податкових накладних вже
зареєстрована податкова накладна

.. № .. / .. № ..
(дата складання) (порядковий номер)
(реєстраційний номер розрахунку коригування)

Посадова (уповноважена) особа/фізична особа
(законний представник)

ВАЛЕРІЙ НЕДОВОЗ

(Власне ім'я ПРІВІЩЕ (за наявності))

1904616315

(реєстраційний номер облікової картки платника податків або
серія (за наявності) та номер паспорта)

¹ У порядковому номері після символу "/" зазначається код 5 - у разі складання податкової накладної оператором інвестору за багатосторонньою угодою про розподіл продукції, або код 6 - у разі складання податкової накладної для операцій з постачання товарів, базою оподаткування для яких встановлено максимальні розрібні ціни код 7 - у разі складання податкової накладної за операцію з вивезення за межі митної території України у митному режимі експорту окремих видів товарів платниками податку на додану вартість, які відповідають вимогам, визначенним підпунктом «а» підпункту 97.2 пункту 97 підрозділу 2 розділу ХХ «Перехідні положення» Податкового кодексу України.

² Зазначається у разі постачання/придбання товарів/ послуг філією (структурним підрозділом), яка (який) фактично є від імені головного підприємства - платника податку стороною договору.

³ Зазначається податковий номер платника податку відповідно до Порядку обліку платників податків і зборів затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 09 грудня 2011 року № 1588, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 29 грудня 2011 року за № 1562/20300 (у редакції наказу Міністерства фінансів України від 22 квітня 2014 року № 462)

⁴ Серію (за наявності) та номер паспорта зазначають громадяни України, до паспортів яких внесена відмітка, що свідчить про наявність права здійснювати будь-які платежі за серією та номером паспорта.

⁵ Зазначається код ознаки джерела податкового номера відповідно до реєстру, якому належить податковий номер особи: 1 - Єдиний державний реєстр підприємств та організацій України (ЄДРПОУ); 2 - Державний реєстр фізичних осіб – платників податків (ДРФО); 3 - реєстраційний (обліковий) номер платника податків, який присвоюється контролюючими органами (для платників податків, які не включені до ЄДРПОУ); 4 - серія (за наявності) та номер паспорта (для громадян України, до паспортів яких внесена відмітка, що свідчить про наявність права здійснювати будь-які платежі за серією та номером паспорта).

⁶ У разі постачання товару, ввезеного на митну територію України, у графі 4.2.1 проставляється позначка "X".

⁷ У разі постачання на митній території України або вивезення за межі митної території України у митному режимі експорту окремих видів товарів, які є власною сільськогосподарською продукцією у розумінні підпункту 14.1.331 пункту 14.1 статті 14 Податкового кодексу України, у графі 3.2.2 проставляється позначка «Х».

⁸

(у разі відсутності пільги у довідниках податкових пільг у графі 12 проставляється умовний код "99999999", а у цій графі зазначаються відповідні пункти (підпункти), статті, підрозділи, розділи Податкового кодексу України та/або міжнародного договору, якими передбачено звільнення від оподаткування)

⁸ Заповнюється у разі зазначення у верхній лівій частині розрахунку коригування типу причини 20.



звітності», скористатись яким можна за адресою:
<https://www.tax.gov.ua/elektronna-zvitnist/priymannya-ta-obrobka-elektronnih-dokumentiv-its-edine-vikno/>

J1201016

| | | |
|--|--------------|---|
| Зведена податкова накладна | | |
| Складена на операції, звільнені від оподаткування | | |
| Не підлягає на даннім отримувачу (покупцю) з причини (зазначається відповідний тип причини) | | |
| Інформація про операцію з вивезення товарів за межі митної території України: | | |
| Договір (контракт) | .. (дата) | (номер) (відмітка про форвардний контракт) |
| Митна декларація | .. (дата) | (номер) |

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

31 грудня 2015 року № 1307 (у редакції наказу
Міністерства фінансів України
від 09 серпня 2024 року № 400)**ПОДАТКОВА НАКЛАДНА**

| | | |
|---|-----------------------------|--|
| Постачальник (продавець) | | |
| ПРИВАТНЕ СІЛЬСЬКОГОСПОДАРСЬКЕ ПІДПРИЄМСТВО "ОБРІЙ" | | |
| (найменування; прізвище (за наявності), ім'я, по батькові (за наявності) - для фізичної особи - підприємця) | | |
| 323159411227 | | 32315940 |
| (індивідуальний податковий номер) | (номер філії ²) | (податковий номер платника податку ³ або серія ⁴ (за наявності) та номер паспорта ⁵) |
| | | 1 |

| | | | | |
|---|-----------------------------|--|---|---------------------|
| 28072025 | | 3 | / | 1 |
| (дата складання) | (порядковий номер) | | | |
| Отримувач (покупець) | | | | |
| ТОВ "ХІОРРЕМ" | | | | |
| (найменування; прізвище (за наявності), ім'я, по батькові (за наявності) - для фізичної особи - підприємця) | | | | |
| 388525411239 | | 38852547 | | 1 |
| (індивідуальний податковий номер) | (номер філії ²) | (податковий номер платника податку ³ або серія ⁴ (за наявності) та номер паспорта ⁵) | | (код ⁵) |

Розділ А

| | | |
|------|---|------------|
| I | Загальна сума коштів, що підлягають сплаті з урахуванням податку на додану вартість | 1000000.00 |
| II | Загальна сума податку на додану вартість, у тому числі: | 122807.02 |
| III | загальна сума податку на додану вартість за основною ставкою | - |
| IV | загальна сума податку на додану вартість за ставкою 7% | - |
| V | загальна сума податку на додану вартість за ставкою 14 % | 122807.02 |
| VI | Усього обсяги постачання за основною ставкою (код ставки 20) | - |
| VII | Усього обсяги постачання за ставкою 7% (код ставки 7) | - |
| VIII | Усього обсяги постачання за ставкою 14 % (код ставки 14) | 877192.98 |
| IX | Усього обсяги постачання при експорті товарів за ставкою 0% (код ставки 901) | - |
| X | Усього обсяги постачання на митній території України за ставкою 0% (код ставки 902) | - |
| XI | Усього обсяги операцій, звільнених від оподаткування (код ставки 903) | - |
| XII | Дані щодо зворотної (заставної) тари | - |

Розділ Б

| № з/п | Опис (номенклатура) товарів/ послуг продавця | Код | | | Одиниця виміру товару/послуги | Кількість (об'єм, обсяг) | Ціна постачання одиниці товару / послуги або максимальна роздрібна ціна товарів без урахування податку на додану вартість | Код ставки | Код пільги ⁸ | Обсяги постачання (база оподаткування) без урахування податку на додану вартість | Сума податку на додану вартість | | |
|-------|---|----------------------------|---------------|---|----------------------------------|-----------------------------|--|------------|-------------------------|--|---------------------------------------|-----------|-------------|
| | | товару згідно з УКТ ЗЕД | ознака товару | власна сільско- гospо- дарська продукція ⁷ | послуги згідно з ДКПП | код | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3.1 | 3.2.1 | 3.2.2 | 3.3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Пшениця | 1001 | - | x | - | кг | 0301 | 121951.261 | 7.19298 | 14 | - | 877192.98 | 122807.0172 |

Суми податку на додану вартість, нараховані (сплачені) у зв'язку з постачанням товарів/послуг, зазначених у цій накладній, визначені правильно, відповідають сумі податкових зобов'язань продавця.

Посадова (уповноважена) особа/фізична особа
(законний представник)**ВАЛЕРІЙ НЕДОВОЗ**

(Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ (за наявності))

1904616315(реєстраційний номер облікової картки платника податків або
серія (за наявності) та номер паспорта)

¹ У порядковому номері після символа "/" зазначається код 5 - у разі складання податкової накладної оператором інвестору за багатосторонньою угодою про розподіл продукції або код 6 - у разі складання податкової накладної для операцій з постачанням товарів, базовою оподаткуванням для яких встановлено максимальні роздрібні ціни або код 7 - у разі складання податкової накладної за операцією з вивезення за межі митної території України у митному режимі експорту товарів, до яких застосовано режим експортного забезпечення (далі – окремих видів товарів) платниками податку на додану вартість, які відповідають вимогам, визначенним підпунктом «а» підпункту 97.2 пункту 97 підрозділу 2 розділу ХХ «Перехідні положення» Податкового кодексу.

² Зазначається у разі постачання/придбання товарів/послуг філією (структурним підрозділом) товарів/послуг, яка (який) фактично є від імені головного підприємства - платника податку стороною договору.

³ Зазначається податковий номер платника податку відповідно до Порядку обліку платників податків і зборів, затвердженого наказом Міністерства фінансів України від 09 грудня 2011 року № 1588, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 29 грудня 2011 року за № 1562/20300 (у редакції наказу Міністерства фінансів України від 22 квітня 2014 року № 462).

⁴ Серію (за наявності) та номер паспорта зазначають громадяни України, до паспортів яких внесена відмітка, що свідчить про наявність права здійснювати будь-які платежі за серією та номером паспорта.

⁵ Зазначається код ознаки джерела податкового номера відповідно до реєстру, якому належить податковий номер особи: 1 - Единий державний реєстр підприємств та організацій України (ЄДРПОУ); 2 - Державний реєстр фізичних осіб – платників податків (ДРФО); 3 - реєстраційний (обліковий) номер платника податків, який присвоюється контролюючими органами (для платників податків, які не включені до ЄДРПОУ); 4 - серія (за наявності) та номер паспорта (для громадян України, до паспортів яких внесена відмітка, що свідчить про наявність права здійснювати будь-які платежі за серією та номером паспорта).

⁶ 6 У разі постачання товару, ввезеного на митну територію України, у графі 3.2.1 проставляється позначка "Х".

⁷ 7 У разі постачання на митній території України або вивезення за межі митної території України у митному режимі експорту окремих видів товарів, які є власною сільськогосподарською продукцією у розумінні підпункту 14.1.331 пункту 14.1 статті 14 Податкового кодексу України, у графі 3.2.2 проставляється позначка «Х».

8

(у разі відсутності пільги у довідниках податкових пільг у графі 9 проставляється умовний код "99999999", а у цій графі зазначаються відповідні пункти (підпункти), статті, підрозділи, розділи Податкового кодексу України та/або міжнародного договору, якими передбачено звільнення від оподаткування)

звітності», скористатись яким можна за адресою:
<https://www.tax.gov.ua/elektronna-zvitnist/priymannya-ta-obrobka-elektronnih-dokumentiv-its-edine-vikno/>
